

Vognmandsfirmaet Holger Frederiksen Ramløse ApS

Frederiksværksvej 168, 3300 Frederiksværk

Cvr.nr.75 16 79 11

Årsrapport for perioden 1/7 2016 - 30/6 2017

(32. regnskabsår)

Vedtaget på selskabets ordinære generalforsamling den 10. November 2017



Dirigent

Claus Frederiksen

LEDELSENS PÅTEGNING

2/

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/7 2016 - 30/6 2017 for Vognmandsfirmaet Holger Frederiksen Ramløse ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

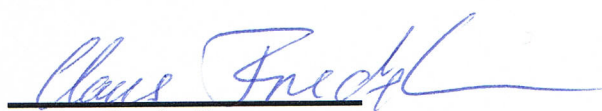
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1/7 2016 - 30/6 2017.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ramløse, den 10. November 2017

I direktionen:



Claus Frederiksen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse for året 2016/17	7
Balance pr. 30/6 2017	8-9
Noter	10-11

SELSKABSOPLYSNINGER

1/

Selskabet Vognmandsfirmaet Holger Frederiksen Ramløse ApS
Frederiksværksvej 168, 3300 Frederiksværk
Cvr.nr 75 16 79 11
Telefon: 48712121

Direktion Claus Frederiksen

Revisor Revisionsfirmaet Per Obling
Græsmosevej 3
3200 Helsingør

Pengeinstitut Danske Bank A/S
Østergade 3
3200 Helsingør

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Vognmandsfirmaet Holger Frederiksen Ramløse ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vognmandsfirmaet Holger Frederiksen Ramløse ApS for regnskabsåret 1/7 2016 - 30/6 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflægning til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Græsted, den 10. November 2017
Revisionsfirmaet Per Øbling
Cvr.nr 14913572

Per Øbling
Registreret revisor
Naverbuen 1
3230 Græsted

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet udfører vognmandskørsel.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

Årets resultat anses for værende utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. Moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Selskabet har valgt ikke at oplyse omsætningens størrelse efter Årl. § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skatter, herunder eventualskat

Skat er beregnet med den aktuelle skattesats 22%, på grundlag af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke skattemæssige poster. Den del af skatten, der er udskudt til betaling i senere år, er opført som eventualskat under hensættelser og beregnet med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	lineært over 5 -10 år	0-30%

Selskabets grunde og bygninger består alene af grunde, hvorfor der ikke foretages afskrivning.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle- og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Aktiver med en kostpris underkr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten " andre eksterne omkostninger".

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende optages de til amortiseret kostpris, hvilket for de korte forrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for året 2016/17

6/

Noter

			2015/16 i kr. 1.000
	Bruttoresultat	242.056	190
1	Personaleomkostninger	-175.810	-251
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-42.949</u>	<u>-42</u>
	Resultat af primær drift	23.297	-103
	Finansielle omkostninger	-36.558	-35
	Andre finansielle indtægter	<u>500</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	-12.761	-138
4	Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u>-12.761</u> =====	<u>-138</u> ===
 Forslag til resultatdisponering			
	Udbytte	0	0
	Overført til næste regnskabsår	<u>-12.761</u>	<u>-138</u>
		<u>-12.761</u> =====	<u>-138</u> ===

Balance pr. 30/6 2017

7/

2015/16 i
kr. 1.000

Noter

Aktiver

Anlægsaktiver:

Grunde og bygninger	235.270	235
Produktionsanlæg og maskiner	<u>118.251</u>	<u>142</u>

Materielle anlægsaktiver i alt	353.521	377
	-----	-----

3	Anlægsaktiver i alt	353.521	377
		-----	-----

Omsætningsaktiver:

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	151.551	153
Periodeafgrænsningsposter	22.926	23
Andre tilgodehavender	<u>4.341</u>	<u>22</u>

Tilgodehavender i alt	178.818	198
	-----	-----

Likvide beholdninger	939.535	966
	-----	-----

Omsætningsaktiver i alt	1.118.353	1.164
	-----	-----

Aktiver ialt	1.471.874	1.541
	=====	=====

Balance pr. 30/6 2017

8/
2015/16 i
kr. 1.000

Noter

Passiver

Egenkapital:

Anpartskapital	200.000	200
Overført resultat	<u>259.738</u>	<u>272</u>

5	Egenkapital ialt	<u>459.738</u>	<u>472</u>
---	-------------------------	----------------	------------

Hensatte forpligtelser:

4	Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensættelser ialt	<u>0</u>	<u>0</u>

Gældsforpligtelser:

	Leverandører af varer og tjenesteydelser	75.282	88
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	890.338	885
4	Selskabsskat	0	14
	Anden gæld	<u>46.516</u>	<u>82</u>

	Kortfristede gældsforpligtelser ialt	<u>1.012.136</u>	<u>1.069</u>
--	---	------------------	--------------

	Gæld ialt	<u>1.012.136</u>	<u>1.069</u>
--	------------------	------------------	--------------

	Passiver ialt	<u>1.471.874</u>	<u>1.541</u>
--	----------------------	-------------------------	---------------------

7 **Eventualforpligtelser**

8 **Sikkerhedsstillelser**

9 **Regnskabsmæssige og økonomiske forhold**

NOTER

9/

				<u>2015/16</u>
1.	<u>Personaleomkostninger</u>			
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1			
	Løn og gager andre		171.364	-244
	Pensioner		0	0
	Andre omkostninger til social sikring		4.446	-7
			175.810	-251
			<u>=====</u>	<u>=====</u>
2.	<u>Afskrivninger</u>			
	Produktionsanlæg og maskiner		42.949	-42
			42.949	-42
			<u>=====</u>	<u>=====</u>
3.	<u>Anlægsaktiver</u>			
		<u>Produktionsanlæg og maskiner</u>	<u>Grunde- og Bygninger</u>	<u>Ialt</u>
	Anskaffelsessum:			
	Pr. 1. juli 2016	4.311.321	235.270	4.546.591
	Tilgang	<u>18.879</u>	<u>0</u>	<u>18.879</u>
	Pr. 30. juni 2017	<u>4.330.200</u>	<u>235.270</u>	<u>4.565.470</u>
	Afskrivninger:			
	Pr. 1. juli 2016	4.169.000	0	4.169.000
	Årets afskrivning	<u>42.949</u>	<u>0</u>	<u>42.949</u>
	Pr. 30. juni 2017	<u>4.211.949</u>	<u>0</u>	<u>4.211.949</u>
	Netto bogført værdi			
	Pr. 30. juni 2017	<u>118.251</u>	<u>235.270</u>	<u>353.521</u>
	Netto bogført værdi			
	Pr. 30. juni 2016	<u>142.321</u>	<u>235.270</u>	<u>235.270</u>
4.	<u>Skat</u>			
		<u>Selskabs-</u>	<u>Eventual-</u>	<u>Ifølge</u>
		<u>skat</u>	<u>skat</u>	<u>resultat-</u>
				<u>opgørelsen</u>
	Hensættelser pr. 1. juli 2016	13.850	0	
	Betalt skat	13.850		
	Afsat rente selskabsskat	0		
	Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensættelser pr. 30. juni 2017	<u>0</u>	<u>0</u>	
		<u>===</u>	<u>===</u>	
	Skat af årets resultat			<u>0</u>

5. Egenkapital

	<u>Anparts- kapital</u>	<u>Overført Overskud</u>	<u>Forslag til udbytte</u>	<u>Ialt</u>
Pr. 1. juli 2016	200.000	272.499	0	472.499
- udbetalt i regnskabsåret			0	0
Årets overskud	<u>0</u>	<u>-12.761</u>	<u>0</u>	<u>-12.761</u>
Pr. 30. juni 2017	<u>200.000</u>	<u>259.738</u>	<u>0</u>	<u>459.738</u>
Pr. 30. juni 2016	<u>200.000</u>	<u>272.499</u>	<u>0</u>	<u>472.499</u>

Kapitalen består af 200 anparter af kr. 1000.

6. Kreditinstitutter

Selskabet har kreditfaciliteter på maximum 200.000 kr.

7. Eventualforpligtelser

Ingen.

8. Sikkerhedsstillelser

For mellemværende med pengeinstitut har hovedaktionær stillet kaution.

9. Regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets ledelse har tilkendegivet, at deres tilgodehavende i det kommende år står tilbage for øvrige kreditorer i selskabet, og at de vil understøtte selskabet økonomisk i det kommende år.